

ÜNİVERSİTEMİZ İÇ KONTROL STANDARTLARI UYUM EYLEM PLANI

STANDART NO VE GENEL TANIMI	STANDART TANIMI	İZLEME STANDARTLARI İÇİN GENEL ŞART	İZLEME STANDARTLARI İÇİN ÜNİVERSİTEMİZİN HEDEFLERİ	MEVCUT DURUM	İZLEME STANDARTLARINA YÖNELİK EYLEMLER	BAŞLAMA-BİTİŞ TARİHİ	SORUMLU BİRİM	İŞBİRLİĞİ YAPILACAK BİRİM	
5.İZLEME STANDARTLARI (İS)	5.17. İç kontrolün değerlendirilmesi; İdareler iç kontrol sistemini yılda en az bir kez değerlendirmelidir.	5.17.1. İç kontrol sistemi, sürekli izleme veya özel bir değerlendirme yapma veya bu iki yöntem birlikte kullanılarak değerlendirilmelidir.	İS HEDEF 1	İç Kontrol Sisteminin kabul görececek düzeyde uygulanması sağlanacaktır.	Üniversitemizde iç kontrol sistemi kurulma aşamasında olup, değerlendirme yönteminin belirlenmesine yönelik çalışmalar devam etmektedir.	İS 5.17.1 EYLEM NO 1	2015.. Sürekli	Üst Yönetim, Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı	Tüm Birimler
		İç Kontrol Sisteminin işleyişine ilişkin periyodik aralıklarla yönetici ve çalışanları kapsayacak şekilde anket çalışmaları, yüz yüze görüşmeler yapılacaktır. Kurum içi ve kurum dışı faaliyetlere ilişkin şikayetler değerlendirilip, yıllık faaliyet raporlarının stratejik planda belirlenen amaç ve hedeflere uygunluğu izlenecektir. Diğer yandan iç ve dış denetim raporlarında dikkate alınarak bu kapsamda oluşacak tüm veriler sistem içerisinde genel bir değerlendirmeye tabi tutulacaktır.							
		5.17.2. İç kontrolün eksik yönleri ile uygun olmayan kontrol yöntemlerinin belirlenmesi, bildirilmesi ve gerekli önlemlerin alınması konusunda süreç ve yöntem belirlenmelidir.				İS 5.17.1 EYLEM NO 2	2015.. Sürekli	Üst Yönetim, Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı	Tüm Birimler
		İç Kontrol Sisteminin değerlendirilmesinde oluşturulacak bağımsız izleme faaliyetlerinde, yoğunluk; sürekli izleme faaliyetlerinin etkinliğine ve risk değerlemesi sonucunda elde edilen bulgulara göre riskli alanlara öncelik verilecektir.							
		5.17.3. İç kontrolün değerlendirilmesine İdarenin birimlerinin katılımı sağlanmalıdır.				İS 5.17.2 EYLEM NO 3	2015.. Sürekli	Üst Yönetim, Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı	Tüm Birimler
5.17.4. İç kontrolün değerlendirilmesinde, yöneticilerin görüşleri, kişi ve/veya Birimlerin talep ve şikâyetleri ile iç ve dış denetim sonucunda düzenlenen raporlar dikkate alınmalıdır.	Üniversitemizde oluşturulacak kontrol faaliyetleri ve diğer planlanmış işler; zaman içinde düzgün işleyip işlemediği hususlarında rapor düzenlenmesi sağlanacaktır.								
5.17.5. İç kontrolün değerlendirilmesi sonucunda alınması gereken önlemler belirlenmeli ve bir eylem planı çerçevesinde uygulanmalıdır.	İS 5.17.2-3-4-5 EYLEM NO 4	2015.. Sürekli	Üst Yönetim, Strateji Geliştirme Daire Başkanlığı İç Denetim Birimi Başkanlığı	Tüm Birimler					
	Üniversitemizde iç kontrolün değişen hedeflere, ortama, kaynaklara ve risklere ayak uydurmasını sağlamak için iç kontrol sisteminin izlenme ve değerlendirilmesi; İç Kontrol Öz Değerlendirme Raporu, Yıllık Değerlendirme Raporu, İç Denetçi Tavsiye Raporları dikkate alınarak gerçekleştirilecektir.								
					İS 5.18.1 EYLEM NO 5				

5. İZLEME STANDARTLARI (İS)	5.18. İç denetim; idareler fonksiyon olarak bağımsız bir iç denetim faaliyeti sağlamalıdır.		İS HEDEF 3	İç denetim faaliyetinin İç Denetim Koordinasyon Kurulu tarafından belirlenen standartlara uygun bir şekilde yürütülmesi devam edilmesi sağlanacaktır.	Üniversitemiz İç Denetim faaliyetleri İç Denetim Koordinasyon Kurulu tarafından belirlenen standartlara uygun şekilde yürütülmektedir.	Mevcut durum sütununda belirtilen uygulamalar makul güvence sağlamakta olup yeni bir düzenlemeye ve uygulamaya gerek bulunmamaktadır.		Üst Yönetim, İç Denetim Birimi Başkanlığı	Tüm Birimler
	5.18.2. İç denetim sonucunda idare tarafından alınması gerekli görülen önlemleri içeren eylem planı hazırlanmalı, uygulanmalı ve izlenmelidir.		İS HEDEF 4	İç denetim sonucunda Üniversitemiz tarafından alınması gerekli görülen önlemleri içeren eylem planının hazırlanması, uygulanması ve izlenmesi sağlanacaktır.	İç denetim sonucunda Üniversitemiz tarafından alınması gerekli görülen önlemleri içeren eylem planı idarece hazırlanmakta ve uygulamaya konulan bu eylem planı sonuçları İç Denetim Birimi tarafından izlenmektedir.	<p>İS 5.18.2 EYLEM NO 6</p> <p>İç Denetim Birimi tarafından düzenlenen raporlarda yer alan uygulama ile ilgili aksaklıklar bildirilecek, bu birimler tarafından kontrol, yönetim ve risk yönetim süreçleri değerlendirilerek gerekli iyileştirmeler için gerekli önlemler alınıp uygulanmaya konulacaktır.</p>	01.01.2015-31.12.2015	Üst Yönetim, İç Denetim Birimi Başkanlığı	Tüm Birimler